

附件 2

北京师范大学海口附属学校 2024 年度部门决  
算公开报告

目 录

第一部分 基本情况..... 2

一、部门（单位）职责..... 2

二、机构设置..... 2

第二部分 2024年度部门决算公开表..... 2

第三部分 2024年度部门决算情况说明..... 3

一、收入支出总体情况说明..... 3

二、收入决算情况说明..... 4

三、支出决算情况说明..... 4

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明..... 4

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明..... 5

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明..... 6

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明..... 7

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明..... 8

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明..... 9

十、预算绩效情况说明..... 11

十一、其他重要事项情况说明..... 13

第四部分 名词解释..... 15



## 第一部分 基本情况

### 一、 主要职能

贯彻执行党和国家有关教育的方针、政策、法律、法规和规章，包括教育经费管理，教育督导、评估与检查，教师管理，招生，语言文字管理等工作；依法拟定并组织实施本校工作的政策、规章和发展规划、计划，确保本校各项教育事业稳定健康发展。

### 二、 学校概况

本单位是财政补助事业单位，隶属于海口市，资产管理由财务部负责统筹管理其他部门协调合作，根据政府会计准则制度执行工作，严格执行 2024 年预算管理办法及 2024 年政府收支分类编制预算，预算收支情况良好。

### 三、 师资力量

学校拥有一支勤奋、务实、开拓、创新的高素质应用型师资队伍。目前学校入编教师 412 人中，72%来自海南省外，毕业于全国重点师范大学，具有硕士学位教师 99 人，特级教师 2 人，正高级教师 2 人，高级教师 88 人，一级教师 111 人，省市骨干教师和学科带头人 58 人，其中省级骨干教师 5 人，市级骨干教师 74 人，市级以上学科带头人 5 人，省级骨干班主任 8 人，市



级名师 2 人，省级优秀班主任 8 人，市级优秀班主任 5 人。教师队伍结构合理，素质优良，教学经验丰富，教师学历全部达标。

## 二、机构设置

北京师范大学海口附属学校全额拨款事业单位无内设机构。

## 第二部分 2024 年度部门决算公开报表

一、收入支出决算公开表

二、收入决算公开表

三、支出决算公开表

四、财政拨款收入支出决算公开表

五、一般公共预算财政拨款收入支出决算公开表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算公开表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算公开表

八、国有资本经营预算财政拨款收入支出决算公开表

九、财政拨款“三公”经费支出决算公开表

以上报表见附件 1。

## 第三部分 2024 年度部门决算情况说明

一、收入支出总体情况说明



2024 年度收入总计 12617.81 万元，支出总计 12617.81 万元，与 2023 年度相比，收入、支出总计各增加 1186.49 万元，增长 9%。主要原因：：一是 2024 年小学部新增一个学年，新增教育教学设施设备较多；二是初中、高中部教育教学设施设备逐步完善，资本性支出较上年减少较多。

。

#### （一）收入总计主要构成

本年收入 12617.81 万元。收入主要来源于一般公共预算财政拨款。

#### （二）支出总计主要构成

本年支出 12617.81 万元。支出范围用于教育支出、社会保障就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。

（注：2024 年度相关决算数据可取自附件财决公开 01、02、03 表；2023 年度相关决算数据可取自 2023 年度部门决算报表财决 01 表《收入支出决算总表》。）

### 二、收入决算情况说明

本年收入 12617.81 万元，其中：财政拨款收入 11,834.56 万元，占 93%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 193.05 万元，占 1 %；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 524.33 万元，占 4 %。

（注：上述各项收入数可取自财决公开 02 表。）

### 三、支出决算情况说明



本年支出 12,428.84 万元，其中：基本支出 7,317.26 万元，占 59%；项目支出 5,111.57 万元，占 41%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

（注：上述各项支出数可取自财决公开 03 表。）

#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款收入 11834.56 万元，支出 11834.56 万元。与 2023 年度相比，财政拨款收入增加 1064.65 万元，增长 9%，主要原因：一是 2024 年小学部新增一个学年，新增教育教学设施设备较多；二是初中、高中部教育教学设施设备逐步完善，资本性支出较上年减少较多。

（注：2024 年度决算相关数据可取自财决公开 04 表。2023 年度决算相关数据可取自 2023 年度部门决算报表财决 01-1 表《财政拨款收入支出决算总表》。）

#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

##### （一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 11834.56 万元，占本年支出合计的 94%。与 2023 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1064.65 万元，增长 9%，主要原因是：一是 2024 年小学部新增一个学年，新增教育教学设施设备较多；二是初中、高中部教育教学设施设备逐步完善，资本性支出较上年减少较多。



## （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出 11834.56 万元，主要用于以下方面：教育支出 9670.28 万元，占 82%；社会保障和就业（类）支出 978.8 万元，占 8%；住房保障（类）支出 491.24 万元，占 4%；卫生健康支出 694.25 万元，占 6%。

（注：根据各预算部门、单位 6 实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

## （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2024 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 11677.92 万元，支出决算为 11834.56 万元，完成年初预算的 118.9%。其中：

1. 教育支出-普通教育-小学教育年初预算 505.92 为万元，支出决算为 497.10 万元，完成年初预算的 98%。

2. 教育支出-普通教育-初中教育年初预算为 859.37 万元，支出决算为 728.24 万元，完成年初预算的 85%。

3. 3. 教育支出-普通教育-高中教育年初预算为 9311.31 万元，支出决算为 9039.21 万元，完成年初预算的 97%。

4. 社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位基本养老保险缴费支出年初预算为 896.38 万元，支出决算为 978.8 万元，完成年初预算的 109%。决算数大于预算数的主



要原因是小学新增一个学年，教师人员增加。

5. 卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗年初预算为 774.54 万元，支出决算为 694.25 万元，完成年初预算的 90%。

6. 住房保障支出-住房保障支出-住房公积金年初预算为 492.88 万元，支出决算为 491.24 万元，完成年初预算的 99%。

（注：本部分支出决算数可取自财决公开 05 表，年初预算数可取自各预算部门、单位年初预算大本，根据实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列。）

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024 年度财政拨款基本支出 7317.26 万元，其中：人员经费 6803.71 万元，主要包括：工资福利支出中的基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出；对个人和家庭的补助中的离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费补助、助学金、奖励金、个人农业生产补贴、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助。公用经费 513.55 万元，主要包括：商品和服务支出中的办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、



会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出；债务利息及费用支出中的国内债务付息及国外债务付息；资本性支出中的房屋建筑物购建、办公设备购置、专用设备购置、基础设施建设、大型修缮、信息网络及软件购置更新、物资储备、土地补偿、安置补助、地上附着物和青苗补偿、拆迁补偿、公务用车购置、其他交通工具购置、文物和陈列品购置、无形资产购置、其他资本性支出等；其他支出中的赠予、国家赔偿费用支出、对民间非营利组织和群众性自治组织补贴和其他支出。

（注：上述数据可取自财决公开 06 表，各预算部门、单位根据实际支出情况，选列相应支出经济分类。）

七、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

（一）政府性基金预算财政拨款支出决算总体情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元，占本年部门财政拨款支出合计的 0%。

（二）政府性基金预算财政拨款支出决算结构情况

2024 年度政府性基金预算财政拨款支出 0 万元

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（三）政府性基金预算财政拨款支出决算具体情况

无此内容



（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类类级科目填列。）

（三）国有资本经营预算财政拨款支出决算具体情况  
无此项内容

（注：根据各预算部门、单位实际支出涉及的支出功能分类项级科目填列，本部分 2024 年度决算相关数据取自财决公开 08 表。）

## 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）财政拨款“三公”经费支出决算总体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出预算为 2.98 万元，支出决算为 2.96 万元，完成预算的 99%。

（二）财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2024 年度财政拨款“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行维护费支出决算 2.96 万元，占 99%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 XXXX 万元。其中：

公务用车购置支出 0 万元，全年购置公务用车 0 辆，年末公务用车保有量 1 辆。

公务用车运行维护费支出 2.96 万元，主要用于燃料费、保险费。

3. 公务接待费支出 0 万元。

（注：2024 年度“三公”经费预算数、决算数可取自财决



公开 09 表，出国团组数、出国人次，公务用车购置数、公务用车保有量，接待团组数、接待人次可取自部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》，2023 年度相关数据可取自 2023 年度部门决算报表 F03 表《机构运行信息表》。）

## 十、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算绩效管理要求，可按照如下格式说明：根据财政预算管理要求，我单位组织对 2024 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。自评项目 17 个，共涉及资金 5445.01 万元，自评覆盖率达到 100%。

共组织对设备设施购置及运行维护、后勤产业管理、教育教学管理、综合事务、教师队伍建设、学校基础设施建设等 17 个项目开展了部门评价，涉及资金 5445.01 万元。从评价情况来看，基本完成了年初计划，有效的保障了学校教育教学工作的顺利完成。

开展整体支出绩效评价，涉及资金 5445.01 万元。从评价情况来看，基本完成了年初计划，有效的保障了学校教育教学工作的顺利完成。

我单位今年在省本级部门决算中反映一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。

教育教学管理项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 9.12 分。全年预算数为 1417.05 万元，执



行数为 1292.95 万元，完成预算的 91.2%。项目绩效目标完成情况：项目资金使用控制在预算范围内。

设备设施购置及运行维所项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 9.8 分。全年预算数为 179.63 万元，执行数为 176.01 万元，完成预算的 98%。项目绩效目标完成情况：项目资金使用控制在预算范围。

综合事务项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 9.03 分。全年预算数为 800 万元，执行数为 722.57 万元，完成预算的 90%。项目绩效目标完成情况：项目资金使用控制在预算范围。

教师队伍建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 9.95 分。全年预算数为 1591.38 万元，执行数为 1582.82 万元，完成预算的 99%。项目绩效目标完成情况：项目资金使用控制在预算范围内。

学校基础设施建设项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目自评得分为 9.04 分。全年预算数为 310.69 万元，执行数为 280.99 万元，完成预算的 90%。项目绩效目标完成情况：项目资金使用控制在预算范围内。

（三）部门评价结果（无）

（四）财政评价结果（无）。

（三）国有资产占用情况



截至 2024 年 12 月 31 日，本部门拥有房屋面积 116162.82 平方米，其中：办公用房 116162.82 平方米，业务用房 0 平方米，其他（不含构筑物）0 平方米。

本部门共有车辆 1 辆，其中：其他用车 1 辆。

单位价值 50 万元（含）以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元（含）以上专用设备 0 台（套）。

年末在建工程 0 万元。

（注：上述国有资产占用情况相关数据取自 2024 年度部门决算 F02 表《预算支出相关信息表》、F03 表《机构运行信息表》。）

#### 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指同级政府财政部门当年拨付的各类财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位取得附属独立核算单位



根据有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”“事业收入”“上级补助收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入。

七、使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位在当年的“财政拨款收入”“事业收入”“经营收入”“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用非同级财政拨款结余资金弥补本年度收支缺口。

八、年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

十、年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金（不包括事业单位非财政拨款结余和专用结余）。

十一、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和公用支出。

十二、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：纳入本级财政预决算管理的“三公”



经费，是指用一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款及国有资本经营预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）费用。

十五、机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员法管理的事业单位）运行使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出经费用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用等。

十六、支出功能分类：

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……；

XXXX（类）XXXX（款）XXXX（项），……。

（注：支出功能分类的名词解释，各预算部门、单位根据实际支出情况填列，可参阅财政部印发的《2024 年政府收支分类科目》。）

